

Vittrups Tæpper & Vinyler ApS

Højsagervej 2, 6920 Videbæk

Årsrapport for

2015

CVR-nr. 25 90 74 50

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. maj 2016.

Hans Ejner Jepsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Vittrups Tæpper & Vinyler ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Videbæk, den 20. maj 2016

Direktion

Hans Ejner Jepsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Vittrups Tæpper & Vinyler ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Vittrups Tæpper & Vinyler ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Skjern, den 20. maj 2016

Martinsen Ringkøbing-Skjern

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 56 05 09

Kim Rune Brarup
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Vittrups Tæpper & Vinyler ApS
Højsagervej 2
6920 Videbæk

Telefon: 97 17 17 09

Telefax: 96 94 09 77

CVR-nr.: 25 90 74 50

Regnskabsår: 1. januar - 31. december
15. regnskabsår

Direktion

Hans Ejner Jepsen, Nykærsvej 16, 6900 Skjern

Revision

Martinsen Ringkøbing-Skjern
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Østergade 130
6900 Skjern

Bankforbindelse

Nordea, Østergade 4-6, 7400 Herning

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år handel med alt indefor tæpper og anden gulvbelægning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.358.019 kr. mod 1.953.450 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 893.145 kr. mod 444.832 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vittrupps Tæpper & Vinyler ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, direkte løn og indirekte omkostninger, såsom vedligeholdelse og afskrivninger mv. samt udgifter til lokaler, ejendomsudgifter og drift af varebiler. Herudover indregnes ændring i driftsfond i andelsselskaber, idet dette kan henføres til varekøb.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i året samt til årets gennemførte salgskampanjer. Herunder indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og markedsføringsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen samt kontoromkostninger mv.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder udlejning af lokaler.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	30 år	0-65 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-30 %

Anvendt regnskabspraksis

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under produktionsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter unoterede aktier og andelsbeviser, der måles til kostpris på balancedagen, idet der ikke kan opgøres en pålidelig dagsværdi. Ligeledes indregnes driftsfond i andelsselskaber, der måles til andelen af indestående i det pågældende andelsselskab.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Vittrups Tæpper & Vinyler ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdrags-tiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	2.358.019	1.953.450
Distributionsomkostninger	-980.192	-922.807
Administrationsomkostninger	-257.903	-286.100
Driftsresultat	1.119.924	744.543
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	26.251	0
Andre finansielle indtægter	0	540
Øvrige finansielle omkostninger	-46.562	-85.260
Finansiering netto	-20.311	-84.720
Resultat før skat	1.099.613	659.823
1 Skat af årets resultat	-206.468	-214.991
Årets resultat	893.145	444.832
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	893.145	444.832
Disponeret i alt	893.145	444.832

Balance 31. december

Aktiver		2015	2014
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
2	Grunde og bygninger	2.175.485	4.969.702
2	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	47.998	69.155
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.223.483</u>	<u>5.038.857</u>
3	Andre værdipapirer og kapitalandele	82.257	79.674
4	Deposita	121.500	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>203.757</u>	<u>79.674</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.427.240</u>	<u>5.118.531</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	1.065.296	1.157.984
	Varebeholdninger i alt	<u>1.065.296</u>	<u>1.157.984</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	293.327	632.211
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	426.847	16.888
	Udskudte skatteaktiver	0	161.042
	Andre tilgodehavender	81.988	87.229
	Tilgodehavender i alt	<u>802.162</u>	<u>897.370</u>
	Likvide beholdninger	74.208	217.879
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.941.666</u>	<u>2.273.233</u>
	Aktiver i alt	<u>4.368.906</u>	<u>7.391.764</u>

Balance 31. december

Passiver		2015	2014
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	125.000	125.000
5	Overført resultat	2.947.648	2.054.503
	Egenkapital i alt	<u>3.072.648</u>	<u>2.179.503</u>
 Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	44.251	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>44.251</u>	<u>0</u>
 Gældsforpligtelser			
	Gæld til realkreditinstitutter	653.208	987.817
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>653.208</u>	<u>987.817</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	46.000	2.830.557
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	5.000	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	139.881	188.253
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	648.124
	Selskabsskat	1.175	0
	Anden gæld	406.743	557.510
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>598.799</u>	<u>4.224.444</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.252.007</u>	<u>5.212.261</u>
	Passiver i alt	<u>4.368.906</u>	<u>7.391.764</u>

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**8 Eventualposter****9 Nærtstående parter**

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	1.175	577.802
Årets regulering af udskudt skat	205.293	-362.811
	<u>206.468</u>	<u>214.991</u>
2. Materielle anlægsaktiver		
	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2015	6.127.306	349.351
Afgang	-3.509.470	-105.000
Kostpris 31. december 2015	<u>2.617.836</u>	<u>244.351</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	1.157.604	280.196
Årets afskrivninger	77.621	11.157
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-792.874	-95.000
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>442.351</u>	<u>196.353</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>2.175.485</u>	<u>47.998</u>
	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
3. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. januar 2015	79.674	72.681
Tilgang i årets løb	2.583	6.993
Kostpris 31. december 2015	<u>82.257</u>	<u>79.674</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>82.257</u>	<u>79.674</u>
4. Deposita		
Tilgang i årets løb	121.500	0
Kostpris 31. december 2015	<u>121.500</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>121.500</u>	<u>0</u>

Noter

5. Egenkapital

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	2.054.503	2.179.503
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>893.145</u>	<u>893.145</u>
Egenkapital 31. december 2015	<u>125.000</u>	<u>2.947.648</u>	<u>3.072.648</u>

Der har indenfor de seneste 5 år ikke været nogen bevægelser på virksomhedskapitalen.

6. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag</u> <u>første år</u>	<u>Restgæld</u> <u>efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt</u> <u>31/12 2015</u>	<u>Gæld i alt</u> <u>31/12 2014</u>
Gæld til realkreditinstitutter	<u>46.000</u>	<u>457.031</u>	<u>699.208</u>	<u>3.818.374</u>
	<u>46.000</u>	<u>457.031</u>	<u>699.208</u>	<u>3.818.374</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 699 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 2.175 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 1.000 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver.

Til sikkerhed for kreditinstitutter er der stillet sikkerhed i likvide beholdninger pr. 31. december 2015, som udgør 2 t.kr.

Andelsindskud og andel i driftsfond i Inbogulve AmbA samt aktier i Inbogulve 2005 A/S, der er indregnet under finansielle anlægsaktiver med en samlet bogført værdi på t.kr. 82, er pansat til Inbogulve AmbA og kan modregnes i eventuel gæld til Inbogulve AmbA.

Noter

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Garantiforpligtelser udgør t.kr. 30. Herudover er der indgået aftale med selskabets hovedleverandør om en bankgaranti på t.kr. 125. Herudover har selskabet sædvanlige garanti-forpligtelser for udført arbejde.

Selskabet har afgivet selvskyldner kaution overfor Skjern Tæpper ApS' varegæld til Inbogulve AmbA, som pr. 31. december 2015 i alt 180 t.kr.

Til sikring af den tilknyttede virksomhed Skjern Tæpper ApS' fortsatte drift har Vittrupps Tæpper & Vinyler ApS afgivet hensigtserklæring om at ville tilføre selskabet den fornøde likviditet i det kommende regnskabsår.

Selskabet har indgået lejekontrakt vedrørende ejendomme med en årlig leje på t.kr. 243, hvor begge parter har 6 måneders opsigelsesvarsel.

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 23 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 24 måneder og en samlet restleasingydelse på 47 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Jeppe Holding ApS som administrations-selskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

9. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Jeppe Holding ApS, Nykærsvej 16, 6900 Skjern